ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и ОТЧЕТУ
О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ТРЕВЕЛ ТЕХНОЛОГИИ»
ЗА 2025 ГОД

1 Общие сведения

1.1 Информация об Обществе

ООО «ТРЕВЕЛ ТЕХНОЛОГИИ» (далее сокращенно «Общество») образована 08 августа 2023 г. (запись в ЕГРЮЛ внесена 11.08.2023) и осуществляет деятельность в области разработки компьютерного программного обеспечения, предусмотренную Уставом.

Общество не имеет лицензий и не ведет лицензируемую деятельность.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г., включая работающих по договорам ГПД 31 человек.

Общество зарегистрирован по адресу 354340, Краснодарский край, г.о. Сириус, пгт. Сириус, проезд Триумфальный, дом 1, помещение 149

Единственным учредителем Общества является:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТЦР" ИНН 7743180892

Непосредственное управление Обществом осуществляет Генеральный директор, который назначается Решением единственного учредителя. В 2023 году генеральным директором был назначен Носов Алексей Валерьевич.

17.11.2023 общество получило аккредитацию организации, осуществляющей деятельность в области информационных технологий № АО-20231116-15469333062-3.

Общество имеет следующие обособленные подразделения, не выделенные на собственный баланс:

Обособленное под-ие	**Город**	**КПП**	**Адрес**
ОП Тревел Технологии в г. Санкт-Петербург	Санкт-Петербург	784245001	г. Санкт-Петербург, ул. Херсонская, д. 12-14, лит. А, 191024
ОП Тревел Технологии в г. Москва	Казань	165545001	г. Казань, ул. Островского, зд. 98
ОП Тревел Технологии в г. Казань	Москва	774345001	г. Москва, Головинское ш., д. 5, к. 1

С целью оптимизации и обеспечения прозрачности и достоверности бухгалтерского и налогового учета регистры бухгалтерского учета составляются по журнально-ордерной форме счетоводства с применением автоматизированной программы 1С:Предприятие 8.3 Ведение кадрового учета и Расчет заработной платы производится с применением автоматизированной программы 1С:Зарплата и кадры.

1.2 Операционная среда Общества

В 2025 году Общество вело активную работу, занималось подбором кадров и заключением договоров с поставщиками, и заказчиками, с целью осуществления своего основного вида деятельности «Разработка компьютерного программного обеспечения». Разрабатывало нематериальные активы с целью получения дохода от предоставления прав пользования контрагентам по лицензионным договорам, а также от продажи исключительных прав на разработанное Обществом программное обеспечение.

2 Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе Учетной политики, утвержденной Приказом Генерального директора от 11 августа 2023 г.

2.1 Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.
Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам за исключением оценочных обязательств.

2.2 Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных средств на банковских счетах, средств в расчетах, за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

2.3 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.4 Основные средства и нематериальные активы

В составе основных средств отражены: компьютерное оборудование, оргтехника и офисная мебель со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по остаточной стоимости.

Амортизация основных средств начисляется линейным методом без применения повышающих коэффициентов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом.

2.5 Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. При отпуске сырья и материалов для собственных нужд и ином выбытии запасы оценивались по средней себестоимости.

2.6 Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены расходы будущих периодов, учитываемые в затратах в течение менее 12-ти месяцев.

2.7 Дебиторская задолженность

Общество не формировало резервов сомнительных долгов, так как на конец отчетного периода не выявило задолженности, не погашенной в установленный срок или не обеспеченной соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и заказчиками.

2.8 Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления», «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств.

Остаток денежных средств на счете 57.03 Расчеты по платежным картам включен в показатели строк 4450 и 4500 Остаток денежных средств и эквивалентов на начало и конец года Отчета о движении денежных средств.

2.9 Капиталы и фонды

Взносы учредителей отражены в сумме номинальной стоимости. Размер взносов соответствует установленной Уставом Общества величине.

2.10 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

2.11 Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

2.12 Доходы

Выручка от выполнения работ признавалась по мере их выполнения как доход от коммерческой деятельности. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

2.13 Расходы

Себестоимость продаж включает прямые расходы, относящиеся к коммерческой деятельности.

Управленческие расходы за период полностью включаются в расходы по обычным видам деятельности.

3 Раскрытие существенных показателей

3.1 Нематериальные активы к Пояснению №3 в табличном виде

Информация по разделу «Нематериальные активы и результаты исследований и разработок» дополняется таблицами 3 «Нематериальные активы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

По состоянию на 31.12.2025 тест на обесценение нематериальных активов с определенным сроком полезного использования не проводился ввиду отсутствия признаков обесценения.

3.2 Основные средства к Пояснению №4 в табличном виде

Информация по раскрытию основных средств приведена в разделе 4.1 «Наличие и движение основных средств» Приложений к бухгалтерскому балансу.
Основные средства, полученные в аренду
В составе арендованных основных средств на 31.12.2025 года числятся (Права пользования активами):

- офисное помещение, расположенное по адресу: Краснодарский край, пгт Сириус, Триумфальный проезд, д. 1, помещение 149, ряд 3, место 1

- офисное помещение, расположенное по адресу: Головинское шоссе, дом 5, корпус 1, этаж 17, помещение № 158

- рабочие места в офисном помещение, расположенное по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Херсонская, д. 12-14, лит. А, 191025

- рабочие места в офисном помещение, расположенное по адресу: г. Казань, ул. Островского, зд. 98

3.3 Незавершенные капитальные вложения к Пояснению №4.5 в табличном виде

Информация по раскрытию незавершенных капитальных вложений приведена в разделе 4.5 «Капительные вложения в Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)» Приложений к бухгалтерскому балансу.
Общество не имеет на балансе Капительных вложения в Основные средства на отчетную дату.

3.4 Отложенные налоговые активы, строка 1180 Баланса

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Виды активов и обязательств	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
09	895		7337	7298	935	
Основные средства			0		0	
Оценочные обязательства и резервы	388		167		555	
Убыток текущего периода			6990	6990		
Арендные обязательства	507		180	307	380	
Итого	**895**		**7337**	**7298**	**935**	

3.5 Дебиторская задолженность к Пояснению №7 в табличном виде

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Резервы по сомнительной дебиторской задолженности в 2025 г. не создавались в связи с отсутствием сомнительной дебиторской задолженности.

Вся дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков по состоянию на 31.12.2025 г. классифицируется как краткосрочная.

3.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024
Средства на расчетных счетах	155 872	49 741
Средства на валютных счетах	0	0
Средства на депозитных счетах	0	0
Переводы в пути	0	0
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	155 872	49 741

3.7 Отложенные налоговые обязательства, строка 1429 Баланса

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Виды активов и обязательств	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
77		500	319	178		359
Основные средства		404	253	143		294
Проценты по обязательствам (аренда фсбу 25)		95	66	35		64
Итого		**500**	**319**	**178**		**359**

3.8 Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу) к Пояснению №8 в табличном виде

Информация по раскрытию долгосрочных обязательств по аренде указана в разделе 8 «Обязательства» Приложений к бухгалтерскому балансу.
Ставка дисконтирования для аренды (п. 15 ФСБУ 25) определяется как ставка, по которой арендатор может привлечь заемные средства на срок, сопоставимый арендой.
Приказом по организации на 2025 г. ставка дисконтирования для целей применения ФСБУ 25 утверждена в размере 10,42%.

Дополнительная информация раскрывается в Расшифровке показателей баланса по аренде (лизингу) на 31 декабря 2025 г.

ООО "ТРЕВЕЛ ТЕХНОЛОГИИ"

Расшифровка показателей баланса по аренде (лизингу) на 31 декабря 2025 г.

По договорам с введенным графиком платежей

Расчеты в рублях

Контрагент	Договор контрагента	Документ аренды	Расчеты по аренде		Арендные платежи		Обязательство (гр.5 - гр.4 + гр.7, если результат больше нуля)	Расчетное обязательство через 12 мес. (по графику процентных расходов на дату, следующую за 31.12.2026)	Показатели баланса		
			Сальдо по дебету 76.07, 76.27, 76.37	Сальдо по кредиту 76.07, 76.27, 76.37	Сальдо по дебету 76.07.2, 76.27.2, 76.37.2	в т.ч. НДС - Сальдо по кредиту 76.ВА			Авансы по аренде (гр.4 - гр.5 - гр.7, если результат больше нуля)	Долгосрочное обязательство по аренде (мин(гр. 8; гр.9))	Краткосрочное обязательство по аренде (гр.8 - гр.11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
ТБАНК АО	ДОГОВОР О ПРЕДОСТАВЛЕНИИ РАБОЧИХ МЕСТ № ТТ-РМ от 01.04.2024	Изменение условий аренды (лизинга) ТТ00-000001 от 01.05.2025		3 145 612,01			3 145 612,01	2 294 895,14		2 294 895,14	850 716,87
ТЦР ООО	ДОГОВОР No ТЦР-ТТ-РМ О ПРЕДОСТАВЛЕНИИ РАБОЧИХ МЕСТ от 01.05.2025	Поступление в аренду (лизинг) ТТ00-000002 от 01.05.2025		2 987 036,77			2 987 036,77	2 409 062,06		2 409 062,06	577 974,71
ТЦР ООО	ДОГОВОР СУБАРЕНДЫ №ТЦР-БТ-3 от 01.09.2023	Поступление в аренду (лизинг) ТТ00-000001 от 01.09.2023		388 404,77			388 404,77	257 459,79		257 459,79	130 944,98
Итого				**6 521 053,55**			**6 521 053,55**	**4 961 416,99**		**4 961 416,99**	**1 559 636,56**

По договорам без введенного графика платежей

Контрагент	Договор контрагента	Срок договора	Долгосрочный	Расчеты по аренде		Арендные платежи		Обязательство (гр.6 - гр.5 + гр.8, если результат больше нуля)	Показатели баланса		
				Сальдо по дебету 76.07, 76.27, 76.37	Сальдо по кредиту 76.07, 76.27, 76.37	Сальдо по дебету 76.07.2, 76.27.2, 76.37.2	в т.ч. НДС - Сальдо по кредиту 76.ВА		Авансы по аренде (гр.5 - гр.6 - гр.8, если результат больше нуля)	Долгосрочное обязательство по аренде (гр. 9, если в гр. 4 "Да")	Краткосрочное обязательство по аренде (гр. 9, если в гр. 4 "Нет")
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого											

Итого показатели баланса по аренде

Период	Арендные платежи		Авансы по аренде	Долгосрочное обязательство по аренде	Краткосрочное обязательство по аренде
	Сальдо по дебету 76.07.2, 76.27.2, 76.37.2	в т.ч. НДС - Сальдо по кредиту 76.ВА			
31.12.2025				4 961 416,99	1 559 636,56
Итого				**4 961 416,99**	**1 559 636,56**

3.9 Кредиты и займы к Пояснению №8 в табличном виде

На конец 2025 года имеется задолженность по займам от ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТЦР".
Подробная информация о задолженности на конец 2025 года представлена в таблице:

Кредитор	Дата получения	Дата возврата по договору	Сумма договора	Валюта	Ставка %	Сумма % на 2025 г
ООО "ТЦР"	31.08.2023	30.09.2026	15000	RUR	10,42	3 648
ООО "ТЦР"	15.08.2024	31.01.2026	55000	RUR	8,9	6 436

3.10 Кредиторская задолженность к Пояснению №8 в табличном виде

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу. Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Вся кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам по состоянию на 31.12.2025 г. квалифицируется как краткосрочная в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения.

3.11 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы к Пояснению №8

Информация об оценочных обязательствах приведена в таблице 8.3 «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Оценочные обязательства раскрыты в пояснениях к 8.3 к балансу.

Виды резервов	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024
Обязательства на оплату предстоящих отпусков	11103	7761

3.12 Налоги

3.12.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по выполненным работам начисляется на дату фактического выполнения работ.

В 2025 году Общество получало выручку от коммерческой деятельности, облагаемую НДС по ставке 20%.

3.12.2 Налог на прибыль организации

Компания уплачивает Налог на прибыль в связи по ставке 5% в Федеральный бюджет в связи с получением аккредитации в качестве IT компании в 2024 г. (ст. 284 п. 1.15 НК РФ).

3.12.3 Страховые взносы

В связи с получением аккредитации в качестве IT компании, компания применяет с 01.10.2023 г. Единый пониженный тариф страховых взносов - 7,6%. Взносы сверх предельной базы не начисляют (ст. 427 НК РФ).

3.13 Отчет о финансовых результатах (Текстовые пояснения)

3.13.1 Доходы по коммерческим договорам Доходы по обычным видам деятельности (строка 2010 отчета о финансовых результатах)

Доходы от реализации товаров, работ, услуг

Номенклатура	Сумма
Продажа исключительного права на ПО	55 672,00
Адаптация ПО	3 689,00
Лицензия на ПО Trvl-api	100,00
Лицензия на ПО Trvl-client-interfaces	100,00
Разработка ПО	175 494,00
Разработка ПО	47 795,00
Итого	**282 850,00**

3.13.2 Расходы к Пояснению №10 в табличном виде

Расходы Общества по основной деятельности расшифрованы в Пояснении 10 к балансу.

3.14 Связанные стороны

Раскрытие в бухгалтерской отчётности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

№	Группа связанных сторон	Статус связанной стороны
1	АО «ТБАНК»	Участник ООО «ТЦР»
2	ООО «ТЦР»	Участник общества
3	ООО "ТКС"	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит Общество

3.15 Условные обязательства

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующих периодах, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. Хозяйственная практика в Российской Федерации свидетельствует о том, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались.

Руководство намерено решительно защищать позицию Общества при определении сумм налогов, отраженных в данной бухгалтерской отчетности, если она будет оспорена налоговыми органами.

3.16 Непрерывность деятельности

Общество применяет принцип непрерывности деятельности при подготовке бухгалтерской отчетности за 2025 год.

В 2025 году на деятельность организаций в Российской Федерации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с политической обстановкой.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Общество не имеет планов или намерений на 2026 год, которые могут значительно изменить балансовую стоимость или классификацию активов и обязательств,

отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности. Кроме того, Общество не имеет никаких планов прекращения какой-либо деятельности. По оценке руководства Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность. Руководству Общества не известно ни о каких событиях или условиях, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность.

3.17 События после отчетной даты и непрерывность деятельности.

Общество планирует продолжать деятельность по разработке компьютерного программного обеспечения.

На данный момент Руководству неизвестно о каких-либо планах учредителя, связанных с закрытием или перепрофилированием Компании.

Генеральный директор
ООО «Тревел Технологии» _____ Носов А. .В.

Главный бухгалтер
ООО «Тревел Технологии» _____ Чащилова Н. Л.

10.03.2025 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	49 787	(3 319)	-	(49 787)	7 468	(4 149)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	49 787	-	-	(3 319)	-	-	-	-	-	49 787	(3 319)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	49 787	(3 319)	-	(49 787)	7 468	(4 149)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	49 787	-	-	(3 319)	-	-	-	-	-	49 787	(3 319)
из них исключительные права	За 2025 г.	49 787	(3 319)	-	(49 787)	7 468	(4 149)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	49 787	-	-	(3 319)	-	-	-	-	-	49 787	(3 319)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	49 787	(3 319)	-	(49 787)	7 468	(4 149)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	49 787	-	-	(3 319)	-	-	-	-	-	49 787	(3 319)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	49 787	(3 319)	-	(49 787)	7 468	(4 149)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	49 787	-	-	(3 319)	-	-	-	-	-	49 787	(3 319)
из них исключительные права	За 2025 г.	49 787	(3 319)	-	(49 787)	7 468	(4 149)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	49 787	-	-	(3 319)	-	-	-	-	-	49 787	(3 319)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	46 468	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	46 468	-
из них созданные организацией	-	46 468	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	49 787	-	-	(49 787)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	49 787	-	-	(49 787)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	9 599	(87)	-	-	-	(2 024)	-	-	-	-	-	9 599	(2 112)
	За 2024 г.	-	-	9 599	-	-	(87)	-	-	-	-	-	9 599	(87)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	9 599	(87)	-	-	-	(2 024)	-	-	-	-	-	9 599	(2 112)
	За 2024 г.	-	-	9 599	-	-	(87)	-	-	-	-	-	9 599	(87)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	9 438	(1 354)	3 250	(3 706)	-	(1 741)	-	-	-	8 982	(3 095)
	За 2024 г.	627	(32)	8 811	-	-	(1 322)	-	-	-	9 438	(1 354)
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	9 438	(1 354)	3 250	(3 706)	-	(1 741)	-	-	-	8 982	(3 095)
	За 2024 г.	627	(32)	8 811	-	-	(1 322)	-	-	-	9 438	(1 354)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	13 374	17 596	595
в том числе: Офисное оборудование	7 488	9 512	-
Другие виды основных средств	5 887	8 084	595
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	3 250	-	-	(3 250)	-	-
	За 2024 г.	-	-	18 410	-	-	(18 410)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	3 250	-	-	(3 250)	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 811	-	-	(8 811)	-	-
ОС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 599	-	-	(9 599)	-	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	148 446	(148 446)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	76 633	(76 633)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	148 446	(148 446)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	76 633	(76 633)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	39 744	-	27 935	-	(39 744)	-	-	-	27 935	-
	За 2024 г.	14 338	-	39 744	-	(14 338)	-	-	-	39 744	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	80	-	-	-	(80)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	80	-	-	-	-	-	80	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	39 413	-	27 818	-	(39 413)	-	-	-	27 818	-
	За 2024 г.	14 336	-	39 413	-	(14 336)	-	-	-	39 413	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	46	-	-	-	-	-	46	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	108	-	-	-	(108)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	108	-	-	-	-	-	108	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	143	-	70	-	(143)	-	-	-	70	-
	За 2024 г.	2	-	143	-	(2)	-	-	-	143	-
Итого	За 2025 г.	39 744	-	27 935	-	(39 744)	-	-	X	27 935	-
	За 2024 г.	14 338	-	39 744	-	(14 338)	-	-	X	39 744	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 782	2 409	-	(4 230)	-	-	4 961
	За 2024 г.	502	6 397	-	(116)	-	-	6 782
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	6 782	2 409	-	(4 230)	-	-	4 961
	За 2024 г.	502	6 397	-	(116)	-	-	6 782
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	95 224	27 819	-	(731)	-	-	122 312
	За 2024 г.	18 190	77 764	-	(731)	-	-	95 224
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	266	-	-	-	-	266
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 682	606	-	(729)	-	-	1 560
	За 2024 г.	92	1 591	-	-	-	-	1 682
Краткосрочные займы	За 2025 г.	70 000	-	-	-	-	-	70 000
	За 2024 г.	15 000	55 000	-	-	-	-	70 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	3 682	6 402	-	-	-	-	10 084
	За 2024 г.	522	3 682	-	(522)	-	-	3 682
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	2 631	-	-	-	-	2 631
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	19 491	15 211	-	-	-	-	34 702
	За 2024 г.	2 368	17 124	-	-	-	-	19 491
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	198	-	-	(198)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	365	2 703	-	-	-	-	3 069
	За 2024 г.	9	365	-	(9)	-	-	365
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	За 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Итого	За 2025 г.	102 006	30 228	-	(4 961)	-	X	127 273
	За 2024 г.	18 692	84 161	-	(847)	-	X	102 006

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	7 761	33 451	30 074	35	11 103
	За 2024 г.	629	7 132	-	-	7 761
в том числе: Резерв годового бонуса (2025)	За 2025 г.	-	30 109	30 074	35	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	7 761	3 342	-	-	11 103
	За 2024 г.	629	7 132	-	-	7 761

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	189 200	101 198
Отчисления на социальные нужды	15 026	3 030
Амортизация	50 234	4 728
Прочие затраты	5 199	3 161
Итого по элементам	259 659	112 117
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	259 659	112 117